

广州越秀金融控股集团股份有限公司重大资产出售报告书

与重大资产出售预案之差异情况对比表

广州越秀金融控股集团股份有限公司（以下简称“上市公司”、“越秀金控”）于2019年1月10日披露了《广州越秀金融控股集团股份有限公司重大资产出售预案》及相关文件，于2019年1月18日披露了《广州越秀金融控股集团股份有限公司重大资产出售预案（修订稿）》（以下简称“预案”）及相关文件，并于2019年3月4日披露了《广州越秀金融控股集团股份有限公司重大资产出售报告书（草案）》（以下简称“报告书”）及相关文件。截至本差异情况对比表出具之日，本次重大资产出售方案未发生重大变化。

根据报告书的章节顺序，现就报告书与预案内容的差异情况说明如下：

报告书章节	对应预案内容	与预案差异情况说明
交易各方声明	交易各方声明	更新了交易各方声明
重大事项提示	重大事项提示	1、报告书新增“五、本次交易支付方式”； 2、报告书更新“一、本次交易方案概述”； 3、删去预案“九、上市公司股票的停复牌安排”、“十、上市公司控股股东对本次重组的原则性意见”； 4、将预案“五、标的资产的资产评估情况及预估值”修订为“六、标的资产的资产评估情况及估值”、将预案“六、本次重组对上市公司的影响”修订为报告书“七、本次重组对上市公司的影响”、将预案“七、本次交易已履行和尚需履行的审批程序”修订为报告书“八、本次交易决策过程和批准情况”、将预案“八、本次交易相关方所作出的重要承诺和声明”修订为报告书“九、本次重组相关方作出的重要承诺”、将预案“十一、上市公司控股股东及一致行动人、上市公司董事、监事、高级管理人员股份减持计划”修订为报告书“十、上市公司控股股东及一致行动人、上市公司董事、监事、高级管理人员股份减持计划”、将预案“十二、本次重组对中小投资者权益保护的安排”修订为报告书“十一、对中小投资者权益保护安排”、将预案“十三、待补充披露的信息提示”修订为报告书“十二、其他重大事项”
重大风险提示	重大风险提示	1、删去预案“四、标的资产经审计的财务数据、评估或估值最终结果可能与预案披露情况存在较大差异的

		<p>风险”、预案“五、标的资产估值风险”；</p> <p>2、将预案“一、本次重组被暂停、中止或取消的风险”修订为报告书“二、本次重组被暂停、中止或取消的风险”、将预案“二、审批风险”修订为报告书“一、审批风险”、将预案“六、本次交易完成后公司的经营风险”修订为报告书“四、本次交易完成后公司的经营风险”、将预案“七、股票价格波动风险”修订为报告书“五、股票价格波动风险”、将预案“八、交易各方无法履约的风险”修订为报告书“六、履约风险”、报告书新增“七、关于履行资产保障协议的相关风险”、将预案“九、不可控因素带来的风险”修订为报告书“八、不可控因素带来的风险”</p>
第一节 本次交易概况	第一节 本次交易概况	<p>1、报告书新增“四、本次交易对上市公司的影响”；</p> <p>2、报告书更新“一、本次交易的背景”；</p> <p>3、删去预案“三、本次交易构成重大资产重组”、“四、本次交易不构成关联交易”、“五、本次交易不构成重组上市”；</p> <p>4、将预案“六、本次交易决策过程和批准情况”修订为报告书“二、本次交易决策过程和批准情况”、将预案“二、本次交易的具体方案”修订为报告书“三、本次交易的具体方案”</p>
第二节 上市 公司基本情况	第二节 上市 公司基本情况	<p>1、报告书新增“四、本次交易对上市公司的影响”；</p> <p>2、报告书更新“七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员未涉嫌犯罪或违法违规及行政处罚或刑事处罚情况”、“八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员诚信情况”；</p> <p>3、删去“六、最近三年主要财务数据及财务指标”之“（三）合并现金流量表主要数据”；</p> <p>4、将预案“六、最近三年主要财务数据及财务指标”之“（四）主要财务指标”修订为报告书“六、最近三年主要财务数据及财务指标”之“（三）主要财务指标”</p>
第三节 交易 对方基本情况	第三节 交易 对方基本情况	<p>1、报告书新增“一、中信证券”之（七）中信证券及其主要管理人员最近5年受到行政处罚和刑事处罚，涉及诉讼或者仲裁等情况”之“3、中信证券出具的关于其他不良记录的说明”、“二、中信证券投资”；</p> <p>2、将预案“一、基本情况”至“八、中信证券及其主要管理人员最近5年诚信情况”修订为报告书“一、中信证券”之“（一）基本情况”至“（八）中信证券及其主要管理人员最近5年诚信情况”；</p>
第四节 交易 标的基本情况	第四节 交易 标的基本情况	<p>1、报告书新增“三、广州证券股权结构及控制关系情况”之“（二）控股股东及实际控制人”、“三、广州证券股权结构及控制关系情况”之“（三）广州证券公</p>

		<p>司章程中可能对本次交易产生影响的主要内容或相关投资协议、高级管理人员的安排、是否存在影响资产独立性的协议或其他安排”、“五、主要资产权属、对外担保以及主要负债情况”、“六、标的资产产权是否清晰，是否存在抵押、质押等权利限制”、“七、标的资产是否涉及诉讼、仲裁、司法强制执行等重大争议或者存在妨碍权属转移的其他情况”、“标的公司取得相关公司其他股东的同意或者复核公司章程规定的股权转让前置条件”、“十四、被许可使用资产情况”</p> <p>3、报告书更新“一、基本情况”</p> <p>4、将预案“四、重要子公司及分支机构情况”之“（一）控股及参股企业情况”修订为报告书“四、下属公司基本情况”之“（一）控股企业情况”及“（二）参股企业情况”、将预案“四、重要子公司及分支机构情况”之“（二）分支机构情况”修订为报告书“四、下属公司基本情况”之“（三）广州证券分支机构情况”、将预案“五、主营业务发展情况”修订为报告书“九、主营业务发展情况”、将预案“六、主要财务数据”修订为报告书“十、报告期经审计的财务指标”、将“七、最近三年一期的股权转让、增资和资产评估情况”修订为“十三、标的资产最近三年一期的股权转让、增资和资产评估情况”、将预案“八、标的公司取得相关公司其他股东的同意或者符合公司章程规定的股权转让前置条件”修订为报告书“十二、标的公司取得相关公司其他股东的同意或者符合公司章程规定的股权转让前置条件”、将预案“九、本次交易债权债务转移情况”修订为报告书“十六、本次交易债权债务转移情况”、将预案“十、拟出售资产的员工安置情况”修订为报告书“十六、拟出售资产的员工安置情况”、将预案“十一、标的资产拟处置资产所涉主体情况”修订为报告书“十七、标的资产拟处置资产所涉主体情况”、将预案“十二、涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查及其他行政处罚或者刑事处罚的情况”修订为报告书“八、涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查及其他行政处罚或者刑事处罚的情况”</p>
第五节 标的资产预估值情况	第五节 标的资产评估情况	1、将“第五节 标的资产预估值情况”修订为“第五节 标的资产评估情况”
第六节 本次交易的主要合同	第六节 本次交易的主要合同	<p>1、报告书新增“一、协议主体”、“九、资产保障安排”</p> <p>2、删去预案“一、本次交易整体方案”、“七、过渡期安排”、“八、本次交易的先决条件”、“九、交易</p>

		各方的主要保证与承诺” 3、更新合同内容 4、将预案“二、标的资产及部分子公司处置情况”修订为报告书“二、标的资产”、将预案“三、标的资产交易价格及支付方式”修订为报告书“资产出售的交易价格及定价依据”、将预案“四、发行股份的定价方式、价格和数量”修订为报告书“四、价款支付方式”、将预案“五、债权债务安排及人员安置”修订为报告书“七、人员安置”及“八、债权债务处理”、将预案“六、标的资产的交割、期间损益及不减值承诺”修订为报告书“五、资产交割”及“六、过渡期间损益安排”、将预案“十、协议的生效、变更与解除”修订为报告书“十、协议的生效”及“十一、协议的变更及解除”、将预案“十一、违约责任”修订为报告书“十二、违约责任”
第七节 本次交易对上市公司的影响	无	1、删去预案“第七节 本次交易对上市公司的影响”
无	第七节 本次交易的合规性分析	1、新增章节
第八节 本次交易涉及的审批、报备事项	无	1、删去预案“第八节 本次交易涉及的审批、报备事项”
无	第八节 管理层讨论与分析	1、新增章节
无	第九节 财务会计信息	1、新增章节
无	第十节 同业竞争和关联交易	1、新增章节
第九节 风险因素	第十一节 风险因素	1、将预案“第九节 风险因素”修订为报告书“第十一节 风险因素” 2、删去预案“四、标的资产经审计的财务数据、评估或估值最终结果可能与预案披露情况存在较大差异的风险”、“五、标的资产估值风险” 3、报告书新增“七、关于履行资产保障协议的相关风险”
第十节 保护投资者合法权益的安排	无	1、将预案“第十节 保护投资者合法权益的安排”修订为报告书“第十二节 其他重要事项”之“十一、本次交易对中小投资者权益保护的安排”
第十一节 其他重要事项	第十二节 其他重要事项	1、报告书新增“二、本次交易对上市公司负债结构的影响”、“四、本次交易对上市公司治理机制的影响”、“五、交易完成后上市公司分红政策的安排”、“九、

		<p>上市公司控股股东对本次重组的原则性意见”、“十二、本次交易不会摊薄上市公司的即期回报”</p> <p>2、将预案“二、上市公司最近十二个月内重大资产交易情况”修订为报告书“四、上市公司最近十二个月内重大资产交易情况”、将预案“三、公司股票连续停牌前股价波动情况的说明”修订为“六、公司股票连续停牌前股价波动情况的说明”、将预案“四、关于本次交易相关人员买卖上市公司股票的自查情况”修订为“七、关于本次交易相关人员买卖上市公司股票的自查情况”、将预案“七、上市公司控股股东及一致行动人、上市公司董事、监事、高级管理人员减持计划”修订为“十、上市公司控股股东及一致行动人、上市公司董事、监事、高级管理人员减持计划”</p>
第十二节 独立董事及独立财务顾问关于本次交易的意见	第十三节 独立董事及中介机构关于本次交易的意见	<p>1、报告书新增“三、律师结论性意见”</p> <p>2、报告书更新“一、独立董事意见”、“二、独立财务顾问核查结论性意见”</p>
无	第十四节 本次交易有关中介机构情况	1、新增章节
第十三节 上市公司及全体董事声明	第十五节 本次重组相关方声明	<p>1、新增“独立财务顾问声明”、“律师事务所声明”、“会计师事务所声明”、“资产评估机构声明”</p> <p>2、报告书更新“一、越秀金控全体董事声明”、“二、越秀金控全体监事声明”、“三、越秀金控全体高级管理人员声明”</p>
无	第十六节 备查资料	1、新增章节

（本页无正文，为《广州越秀金融控股集团股份有限公司重大资产出售报告书与重大资产出售预案之差异情况对比表》之盖章页）

广州越秀金融控股集团股份有限公司

2019年3月4日

（本页无正文，为《广州越秀金融控股集团股份有限公司重大资产出售报告书与重大资产出售预案之差异情况对比表》之盖章页）

招商证券股份有限公司

2019年3月4日